

Budsjett 2019 og økonomiplan 2020-2022 for kontroll og tilsyn

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Tydal kommune

Møtedato

17.09.2018

Saknr

16/18

Saksbehandler Rannveig Singsaas**Arkivkode** FE - 033, TI - &30**Arkivsaknr** 15/112 - 13

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalgets forslag til økonomiplan for 2020-2022 og budsjett for 2019 med en ramme på kr 669.233,- til kontrollutvalgets egen drift, samt kjøp av revisjons- og sekretariatstjenester, vedtas.

Vedlegg

Budsjettforslag kontrollutvalget 2019

Saksutredning

I henhold til bestemmelsene i forskrift om kontrollutvalg § 18 skal kontrollutvalget utarbeide forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen. Kontrollutvalgets forslag til budsjetttramme skal følge formannskapetets budsjettinnstilling til kommunestyret.

Kontrollutvalget fremmer med dette en sak om budsjett for kontrollutvalgets virksomhet og kjøp av revisjons- og sekretariatstjenester for 2019 i Tydal kommune.

Kontrollutvalgets budsjett inneholder utgifter til selve driften av utvalget, samt utgifter knyttet til kjøp av sekretariats- og revisjonstjenester for kontrollutvalget. I forslag til budsjett er utgiftene stort sett holdt på nivå med budsjett for 2018, med oppdaterte tall i tråd med vedtatte budsjett for revisjon og sekretariat.

Revisjons- og sekretariatstjenester

Utgiftene til revisjons- og sekretariatstjenester utgjør hoveddelen av kontrollutvalgets budsjett. Når det gjelder honorar til revisjonstjenester, må vi ta et forbehold. Revisjon Midt-Norge SA avholder sitt årsmøte den 01.10.2018, og vedtar da budsjett for 2019 med økonomiplan. I vedlagte budsjett er det tatt utgangspunkt i vedtatt økonomiplan for Revisjon Midt-Norge SA for 2018. Konsek Trøndelag IKS vedtok honoraret for 2019 i representantskapets møte 16.04.2018. Konsek Trøndelags nåværende økonomiplan tar ikke høyde for effektene av kommunereformen. Det hefter derfor en viss usikkerhet ved honoraret i åra framover.

Drift av kontrollutvalget

Kontrollutvalget må ha mulighet til å skaffe seg kunnskap til å drive kontrollutvalgsarbeid, blant annet gjennom å delta på samlinger sammen med andre kontrollutvalg. Kommunal- og moderniseringsdepartementet har i sine 85 anbefalinger for styrket egenkontroll i kommunen vist at opplæring i kontrollutvalgene er et viktig område.

Det er tatt høyde for 5 møter i kontrollutvalget per år, i tillegg til ett felles møte med kontrollutvalgene i Værnesregionen. Kontrollutvalgets medlemmer kan kreve tapt arbeidsfortjeneste, budsjettet for dette er basert på erfaringstall. For øvrige utgifter til kontrollutvalgets drift er budsjettet basert på erfaringstall og budsjettkontroll per 06.08.18.

	Budsjett 2018	Budsjett Forslag 2019	Øk.plan 2020	Øk.plan 2021	Øk.plan 2022
Kontrollutvalget	148 000	148 000	152 000	157 000	162 000
Sekretariat *	126 000	138 233	138 233	138 233	138 233
Revisjon **	383 000	383 000	383 000	383 000	383 000
Sum driftsutgifter	657 000	669 233	673 233	678 233	683 233

*) I økonomiplanen er budsjettallene for 2019 videreført i planperioden

***) I økonomiplanen er budsjettallene for 2018 videreført i planperioden

Kontrollutvalgssekretariatets konklusjon

Kontrollutvalgets sekretariat tilrår at kontrollutvalget slutter seg til vedlagte budsjett for 2019 og økonomiplan for 2020-2022. Budsjettet har en ramme på kr 669.233,- inkludert kjøp av revisjons- og sekretariatstjenester for kontrollutvalget.